
2020年园林绿化养护资金项目 绩效评价报告

委托单位：临沂市罗庄区财政局

项目主管部门：临沂市罗庄区综合执法局

第三方机构：山东广信达土地房地产资产评估项目管理有限公司

目录

摘要	2
一、项目基本情况	2
(一) 项目立项背景及实施目的	2
(二) 项目预算安排和支出情况	2
(三) 项目主要内容和实施情况	2
二、项目绩效目标	2
(一) 总体绩效目标	2
(二) 2020年度绩效目标	2
三、评价基本情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
(二) 评价原则	3
(三) 评价指标体系	3
(四) 绩效评价工作过程	5
四、评价结论和绩效分析	5
(一) 综合评价结论	5
(二) 绩效分析	6
五、存在问题及原因分析	8
六、有关建议	8
正文部分	10
一、项目基本情况	10
(一) 项目立项	10
(二) 项目预算	10
(三) 项目计划实施情况	10
(四) 项目组织管理	10
二、项目绩效目标	11
(一) 总体绩效目标	11
(二) 2020年度绩效目标	11
三、评价基本情况	11
(一) 评价目的	11
(二) 评价对象与范围	11
(三) 评价依据	12
(四) 评价原则、评价方法	12
(五) 绩效评价指标体系	14
(六) 评价人员组成	15
(七) 绩效评价工作过程	17
四、评价结论及分析	17
(一) 综合评价结论及分析	17
(二) 现场评价情况分析	18
五、绩效评价指标分析	19
(一) 项目决策情况	19
(二) 项目过程情况	20
(三) 项目产出情况	22
(四) 项目效益情况	23
六、项目主要经验及做法	24
七、项目存在的主要问题	25
八、意见建议	26

摘要

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

为贯彻落实《山东省城市园林绿化管理办法》第六条规定(城市人民政府应当把城市绿化纳入城市国民经济和社会发展规划,并按国家和省有关规定安排城市绿化养护和建设资金),确保各项园林养护管理工作及时有序的进行,提升罗庄区城市形象和人民生活环境,特设立本项目。

(二) 项目预算安排和支出情况

2020年园林绿化养护资金预算674.4万元,后追加93.99万元,共计768.39万元,至2020年12月31日共支出768.39万元。

(三) 项目主要内容和实施情况

根据罗庄区综合行政执法局职能配置、内设机构和人员编制规定,罗庄区综合行政执法局负责指导全区城市园林绿化工作。2020年园林绿化养护面积为210.67万平方米。

二、项目绩效目标

(一) 总体绩效目标

到2021年,中心城区园林绿地管护二级以上标准,基本无杂草,无裸露,模纹植物修剪整齐成型,各类乔灌木树型美观,无徒长,长势旺盛。

(二) 2020年度绩效目标

绿化面积达到预定目标；二级标准率达 183.9%；园林绿化养护完成及时率达 100%；有效推动园林绿化在服务功能和空间布局等方面均衡发展、均衡提升；持续改善自然生态环境；长期坚持尊重自然、顺应自然、保护自然；统筹加强山水林田湖草系统治理；服务对象满意度 $\geq 95\%$ 。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价范围是区级预算安排的园林绿化养护资金（共 768.39 万元）的使用绩效。通过评价，客观公正地反映有关园林绿化养护资金的年度绩效目标完成情况，督促其更好地发挥资金效益。

（二）评价原则

依据《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省升级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号），遵循“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”基本原则。

（三）评价指标体系

1. 评价指标

该项目评价指标体系依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省升级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》

（鲁财绩〔2020〕4号）的项目支出绩效评价指标体系框架，结合评价对象实际情况，在共性指标的框架基础上设置本项目评价指标体系。

本次共设置4个一级指标、11个二级指标、19个三级指标、23个四级指标，总分100分。其中：一、二级指标依据指标体系框架设定，一级指标分值为：决策20分，过程20分，产出25分，效益35分；三级指标根据项目实际，删减产出成本和经济效益指标；四级指标中的个性指标（产出和效益指标）主要根据临沂市罗庄区综合行政执法局有关文件、工作要求及项目开展实际，并咨询相关绩效和行业专家而设定。

2. 评价方法

本次评价主要运用比较法、因素分析法、公众评判法和标杆管理法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对专项资金的决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。按照“全面覆盖、实地核查、问题导向”的思路，采取现场评价方式，通过核查、座谈、问卷调查等方式进行综合评价。根据现场评价收集资料对项目进行打分，得出绩效评价结果。

3. 评价标准

本次绩效评价总分设定为100分，绩效等级划分依据《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉

和《山东省升级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）确定，分为4个等级：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80-90分（含80分）为良；

综合得分在60-80分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

（四）绩效评价工作过程

1. 前期准备。收集、整理和分析项目资料，明确评价思路、指标体系、评价方法等内容。

2. 绩效评价。对项目的基本情况、财政资金使用情况、项目实施情况等评价资料，采用现场调研、座谈和调查问卷等形式进行现场查验核实取证，按照绩效评价指标体系进行综合评定打分。

3. 综合分析和撰写报告。撰写绩效评价报告，征求被评价部门的意见，按期出具绩效评价报告结论。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经综合评价确定，2020年园林绿化养护资金的绩效得分为83.42分，绩效等级为“良”。

表1：2020年园林绿化养护资金绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20	20	25	35	100

得分	18	17	22.85	25.57	83.42
得分率	90%	85%	91.4%	73.06%	83.42%

(二) 绩效分析

表2：三级指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	1
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	4	4
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率	2	2
		预算执行率	2	2
		资金使用合规性	4	4
	组织实施 (12分)	管理制度健全性	6	3
		制度执行有效性	6	6
产出 (25分)	产出数量 (10分)	实际完成率	6	6
		民生热线回复率	4	4
	产出质量 (8分)	质量达标率	6	4
			2	2
	产出时效 (7分)	完成及时率	3	2.85
			4	4
效益 (35分)	项目效益 (22分)	社会效益	6	4
			5	3.75
		生态效益	6	6
			5	3.75
	可持续影响 (5分)	项目发展机制可持续性	5	1.67
	满意度 (8分)	居民满意度	8	6.4
合计			100	83.42

1. 决策

本指标权重分20分，实际得分18分，得分率为90%。

项目立项规范，资金到位及时，设置了相应的绩效目标，但存在年度绩效目标明确性较低的现象。

2. 过程

本指标权重分20分，实际得分17分，得分率为85%。

2020年园林绿化养护资金预算674.4万元，后追加93.99万元，共计768.39万元，截至年底，实际支出768.39万元，预算执行率为100%，但相关业务管理制度不够健全，未规范项目执行及质量控制。

3. 产出

本指标权重分25分，实际得分22.85分，得分率为91.4%。

项目日常养护完成率、民生热线回复率达100%，但存在民生热线问题处置不及时、绿化带杂草未清除现象。

4. 效益

本指标满分35分，实际得分25.57分，得分率为73.06%。

通过项目实施有效美化城市环境，市容市貌较为整洁，为市民提供整洁、舒适、优美的休憩、文娱场所，带动市民休闲生活多样化效果较为明显，园林绿化率保持率达114.58%，提升城市景观和卫生环境效果较为明显；建立绿地养护长效机制，但缺少对绿地养护专业人员技术培训机制，未定期对绿化养护的情况进

行分析，为日后绿地养护工作提供参照；根据问卷回收统计，本次居民满意度达86.67%，满意度较高。

五、存在问题及原因分析

1. 项目绩效指标不够明确

项目虽设置绩效目标，但个别指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，如数量指标——绿地面积达到预期目标。

2. 管理制度不健全

项目实施单位依据项目绿化养护月历执行，未制定具体业务管理制度，对项目执行的流程及质量控制进行有效管理，仅注重对园林养护公司考核通报，未对其后期整改进行动态跟踪管理。

3. 园林绿化养护质量、民生热线问题处置有待提高

辖区内草坪、地皮生长旺盛，色泽正常，但个别道路绿化带有杂草、死树、枯树未清理，园林绿化养护质量有待提高；2020年智信平台接受1794件民生热线问题，按时处置1786件，超时处置8件，处置时效有待提高。

4. 效益、效果有待提高

根据现场调研及问卷调查结果显示，罗庄区园林绿化养护为市民提供整洁、舒适、优美的休憩场所、文娱场所，改善城市环境、生态卫生环境等效果有待提高；虽建立绿地养护长效机制，但机制不够健全，未规范对绿化养护专业人员技术培训及日常养护情况分析，未对后期养护工作提供参考。

六、有关建议

1. 强化和完善绩效目标设置

绩效目标设置是预算绩效管理的基础和重要环节，也是预算资金安排的前提条件。一是合理设置绩效目标。专项资金总体绩效目标应体现专项设立的政策目标，明细项目绩效目标应与专项资金支出内容相符，预期的产出和效果目标与预算资金相匹配，符合正常业绩水平。二是明确反映绩效目标。预算单位应分解细化各项工作要求，结合实际情况，全面设置绩效目标。绩效目标中应当包含能够明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会、经济、生态效益、可持续影响效果及满意度等指标，且绩效目标清晰、量化、可衡量。

2. 完善和优化运行监控管理

建立健全园林绿化养护项目相关业务管理制度，根据项目实施制定切实可行的业务管理制度，细化工作要求和执行标准，规范项目执行。

3. 提升项目产出水平

加强园林绿化养护工作过程的质量把控，定期进行监督、检查、评价，及时发现养护管理过程中存在的问题并予以解决，从而提高园林绿化养护质量；优化民生热线处置环节，实行人员责任制，认真梳理、发现问题、及时纠正，提高工作效能。

4. 持续推动园林绿化养护效益增加

加强城市园林绿化建设，建构与当地生活环境气候相适应的植被地，合理的进行规划，凸显城市品位、格调及特色。

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1. 立项依据、环境和条件

为贯彻落实《山东省城市园林绿化管理办法》第六条规定(城市人民政府应当把城市绿化纳入城市国民经济和社会发展规划,并按国家和省有关规定安排城市绿化养护和建设资金),确保各项园林养护管理工作及时有序的进行,从而提升罗庄区城市形象和人民生活环境,特设立本项目。

2. 项目总体目标和意义

城市公共绿地乔灌木、绿地模纹、绿化附属设施常态化管理,按照养护月历要求正常开展修剪、施肥、修剪、灌溉、防寒等常规养护管理项目,保持较好的景观效果。

(二) 项目预算

2020年园林绿化养护资金预算674.4万元,后追加93.99万元,共计768.39万元,至2020年12月31日共支出768.39万元。

(三) 项目计划实施情况

2020年,临沂市罗庄区综合行政执法局对城区210.67万平方米绿化地进行日常养护,包括苗木养护、浇水、施肥、病虫害防治、补植维修等。

(四) 项目组织管理

罗庄区综合行政执法局负责指导全区城市园林绿化工作。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

到2021年，中心城区园林绿地管护二级以上标准，基本无杂草，无裸露，模纹植物修剪整齐成型，各类乔灌木树型美观，无徒长，长势旺盛。

（二）2020年度绩效目标

绿化面积达到预定目标；二级标准率达 183.9%；园林绿化养护完成及时率达 100%；有效推动园林绿化在服务功能和空间布局等方面均衡发展、均衡提升；持续改善自然生态环境；长期坚持尊重自然、顺应自然、保护自然；统筹加强山水林田湖草系统治理；服务对象满意度 $\geq 95\%$ 。

三、评价基本情况

（一）评价目的

本次评价范围是区级预算安排的园林绿化养护资金（共768.39万元）的使用绩效。通过评价，客观公正地反映有关园林绿化养护资金的年度绩效目标完成情况，督促其更好地发挥资金效益。

（二）评价对象与范围

1. 评价对象

2020年园林绿化养护资金768.39万元的使用绩效。

2. 评价范围

项目实施单位，共涉及绿化面积210.67万平方米。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》等国家相关法律、法规和规章制度，省政府发布的行政规章、规范性文件

2. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）

3. 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省升级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）

4. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）

5. 专项资金管理制度、资金及财务管理办法、会计资料

6. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门和省直部门年度预算执行情况，年度决算报告

7. 已形成的验收、审计、决算、稽查、检查报告

8. 其他相关资料。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

本次评价主要运用比较法、因素分析法、公众评判法和标杆管理法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对专项资金的决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。按照“全面覆盖、实地核查、问题导向”的思路，采取现场评价方式，通过核查、座谈、问卷调查等方式进行综合

评价。根据现场评价收集资料对项目进行打分，得出绩效评价结果。

（五）绩效评价指标体系

1. 评价指标

该项目评价指标体系依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省升级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）的项目支出绩效评价指标体系框架，结合评价对象实际情况，在共性指标的框架基础上设置本项目评价指标体系。

本次共设置4个一级指标、11个二级指标、19个三级指标、23个四级指标，总分100分。其中：一、二级指标依据指标体系框架设定，一级指标分值为：决策20分，过程20分，产出25分，效益35分；三级指标根据项目实际，删减产出成本和经济效益指标；四级指标中的个性指标（产出和效益指标）主要根据临沂市罗庄区综合行政执法局有关文件、工作要求及项目开展实际，并咨询相关绩效和行业专家而设定。

2. 综合绩效级次评定标准

本次绩效评价总分设定为100分，绩效等级划分依据《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉

和《山东省升级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）确定，分为4个等级：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80-90分（含80分）为良；

综合得分在60-80分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

（六）评价人员组成

此次评价组由22名工作人员组成，其中项目主评人1人，和项目组成员21人（其中注册造价师、注册会计师、资产评估师等具有执业资格的专业人员10人、评价助理8人、行业专家3人），班子成员均具有多年绩效评价经验，年龄结构搭配科学、合理，且熟知绩效评价相关政策、规范及技术规程。

1. 项目主评人

王静 咨询工程师（投资）、注册房地产估价师、土地估价师、招标师、经济师，同时具有行业绩效专业培训证书，曾主持参与过多个绩效评价项目，具有丰富的理论及实践经验，全面负责本次绩效评价工作，负责方案及指标制定、沟通联络及协调、现场评价、报告撰写、后期跟踪服务。

2. 行业专家

本次评价行业专家由3人组成，均具有6年以上从事类似项目工作的经验及业绩。

序号	姓名	职责分工	学历	技术资格	证书编号	专业	是否参加过业内专业培训	从事类似项目年限
1	马玉林	全程指导、专家评价	博士	教授	00288	财政厅绩效专家	是	8
2	臧永生		博士	副教授	080110002	教育专家	是	8
3	尹凤福		博士后	研究员	鲁080810150024	医疗、工程技术行业专家	是	8

3. 成员组

序号	姓名	职责分工	技术资格或职称	技术资格或职称证书编号
1	王可山	资料核查、 现场评价	注册造价师、咨询工程师（投资）	建[造]03370003950咨登1920051200
2	张迪		资产评估师、注册会计师	37070141
3	高宜进		注册造价师、咨询工程师（投资）	建[造]13370011336咨登1920161200
4	罗淑平		注册造价师、咨询工程师（投资）	建[造]09370007964咨登1920101200
5	杨爱芹		注册造价师、高级经济师	建[造]09370008036
6	侯迪		注册造价师、经济师	建[造]19370017473
7	蔡玉秀		注册造价师	建[造]16370012962
8	张钊		注册造价师、经济师	建[造]14370010890
9	赵喆		资产评估师	37200201
10	肖玉静		资产评估师、中级经济师	37190070
11	孙桂红		评价助理	--
12	魏丽		评价助理	--
13	孙琳		评价助理	--
14	葛玉婷		助理会计师	100562060253
15	栾莉莎		评价助理	--
16	张心怡		评价助理	--
17	赵伟航		评价助理	--

序号	姓名	职责分工	技术资格或职称	技术资格或职称证书编号
18	仇翠翠		评价助理	--

（七）绩效评价工作过程

（1）前期准备

2021年9月组建绩效评价工作组，收集、整理和分析专项资料，完成评价指标体系、基础数据表、网络调查问卷等的设计，制定了绩效评价工作方案。

（2）现场评价

2021年10月评价工作组进行现场评价，核实项目资金管理使用、实施记录、档案资料、进展情况和效果等。

根据项目进度安排，对周边居民开展问卷调查工作。2021年11月8日，共回收有效纸质调查问卷100份。

（3）综合分析和撰写报告。2021年10月底至2021年11月上旬，评价工作组对园林绿化养护项目的数据及材料、回收的问卷等进行整理，经统计、汇总、分析、专家论证后，形成评价报告。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论及分析

1. 综合评价结论

经综合评价确定，2020年园林绿化养护资金的绩效得分为83.42分，绩效等级为“良”。

表4-1：2020年园林绿化养护资金绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20	20	25	35	100
得分	18	17	22.85	25.57	83.42
得分率	90%	85%	91.40%	73.06%	83.42%

(二) 现场评价情况分析

根据2020年园林绿化养护资金绩效评价指标评分表，对本项目从决策、过程、产出和效益四个方面进行了评价打分和分析。评价指标体系包括4个一级指标、11个二级指标、19个三级指标和23个四级指标，经综合评价确定，2020年园林绿化养护资金的绩效得分为83.42分，绩效等级为“良”。

各指标得分情况详见表4-2。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	1
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	4	4
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率	2	2
		预算执行率	2	2
		资金使用合规性	4	4
	组织实施 (12分)	管理制度健全性	6	3
		制度执行有效性	6	6
产出 (25分)	产出数量 (10分)	实际完成率	6	6
		民生热线回复率	4	4
	产出质量 (8分)	质量达标率	6	4
			2	2

	产出时效 (7分)	完成及时率	3 4	2.85 4
效益 (35分)	项目效益 (22分)	社会效益	6 5	4 3.75
		生态效益	6 5	6 3.75
	可持续影响 (5分)	项目发展机制可持续性	5	1.67
	满意度 (8分)	居民满意度	8	6.4
	合计			100

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1. 决策。项目决策指标由3个二级指标和6个三级指标构成，指标分值20分，得分18分，得分率90%。指标得分情况见表5-1。

表5-1决策指标得分情况

指标		赋分	标杆值	得分
项目立项	立项依据充分性	3	充分	3
	立项程序规范性	3	规范	3
绩效目标	绩效目标合理性	3	合理	3
	绩效指标明确性	3	明确	1
资金投入	预算编制科学性	4	科学	4
	资金分配合理性	4	合理	4
合计		20	——	18

①项目立项依据充分性：项目依据《山东省城市园林绿地养护管理标准》、《山东省城市园林绿湖养护管理定额》、罗

庄区人民政府常务会议纪要第49次等文件立项，立项依据充分。根据评价方法，本项得满分。

②立项程序规范性：立项程序规范。根据评价方法，本项得满分。

③绩效目标合理性：项目设定绩效目标，依据充分，符合客观实际。根据评价方法，本项得满分。

④绩效指标明确性：个别指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现。例绿化面积——达到预定目标，指标值可衡量性较低。根据评价方法，本项得1分，扣减2分。

⑤预算编制科学性：按城区园林绿地面积、往年养护中标单价预算，预算编制科学合理，并有效执行。根据评价方法，本项得满分。

⑥资金分配合理性：项目预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点一致，资金分配科学合理。根据评价方法，本项得满分。

（二）项目过程情况

项目决策指标由2个二级指标和5个三级指标构成，指标分值20分，实际得分17分，得分率85%。指标得分情况见表5-2。

表5-2过程指标得分情况

指标		赋分	标杆值	得分
资金管理	资金到位率	2	100%	2
	预算执行率	2	100%	2
	资金使用合规性	4	合规	4

指标		赋分	标杆值	得分
组织实施	管理制度健全性	6	健全	3
	制度执行有效性	6	有效	6
合计		20	——	17

①资金到位率：经查阅年初预算、追加预算相关材料以及预算资金下达文件，项目年初预算674.4万元，后为打造省级新旧动能观摩会路线，提升城区道路绿化效果，实施沂河路、罗七路绿化提升工程，追加预算93.99万元，预算总计768.39万元，实际到位768.39万元，资金到位率100%。根据评价方法，本项得满分。

②预算执行率：经查阅相关预算资金下达文件和项目支出，预算总金额768.39万元，截止至2020年底实际支出资金768.39万元，预算执行率100%。根据评价方法，本项得满分。

③资金使用合规性：资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评价方法，本项得满分。

④管理制度健全性：经核查，业务管理单纯依靠项目绿化养护工作月历执行，未制定相关业务管理制度，规范项目执行及质量控制。根据评价方法，本项得3分，扣减3分。

⑤制度执行有效性：经核查，项目实施符合相关法律规定和相关管理规定，项目调整活支出调整手续完备，合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。根据评价方法，本项得满分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由3个二级指标和4个三级指标构成，指标分值25分，实际得分22.85分，得分率91.4%。指标得分情况见表5-3。

表5-3效益指标得分情况

指标		赋分	标杆值	得分
产出数量	实际完成率	6	100%	6
	民生热线回复率	4	100%	4
产出质量	质量达标率	8	100%	6
产出时效	完成及时率	7	100%	6.85
合计		25	——	22.85

①实际完成率：经核查，罗庄区2020年计划日常养护绿化面积210.67万平方米，实际完成日常养护绿化面积210.67万平方米，实际完成率达100%。根据评价方法，本项得满分。

②民生热线回复率：经核查，2020年接12345热线（绿化养护）251件，智信平台接件1794，均已回复，民生热线回复率达100%。根据评价方法，本项得满分。

③质量达标率：根据月度通报及现场核查，存在绿化带杂草未清除现象；养护作业过程中无安全事故发生，根据评价方法，本项得6分，扣减2分。

④完成及时率：民生热线问题处置及时率，经核查，2020年智信平台应处理1794件，超时处置8件，按时处置率为99.67%；植物养护及时性，经核查，养护工作进度与养护计划

进度相符，对日常监督考核发现的问题，处理及时。根据评价方法，本项得6.85分，扣减0.15分。

（四）项目效益情况

项目产出指标由2个二级指标、4个三级指标和6个四级指标构成，指标分值35分，实际得分25.57分，得分率73.06%。指标得分情况见表5-4。

表5-4效益指标得分情况

指标		赋分	标杆值	得分	
项目效益	社会效益	提升城市形象	6	有效	4
		提供舒适优美的游憩环境	5	100%	3.75
	生态效益	园林绿化保持率	6	100%	6
		空气质量提升	5	有效	3.75
	可持续影响	健全绿地养护长效机制	6	建立健全	1.67
满意度	受益对象满意度	社会公众满意度	8	90%	6.4
合计			50	——	25.57

①提升城市形象：根据问卷调查结果及现场调研，绿地养护美化城市环境效果较好，市容市貌较为整洁有序。根据评价方法，本项得4分，扣减2分。

②提供舒适优美的游憩环境：根据问卷调查及现场调研，绿地养护为市民提供整洁、舒适、优美的休憩、文娱场所，带动市民休闲生活多样化效果较为明显，但有居民反映辖区内绿地广场较少。根据评价方法，本项得3.75分，扣减1.25分。

③园林绿化保持率：经核查，2019年绿地养护面积183.87万平方；2020年绿地养护面积210.67万平方，园林绿化保持率114.58%。根据评价方法，本项得满分。

④空气质量提升：2019年全区环境空气质量综合指数6.02，2020年全区环境空气质量综合指数5.15，同比改善14.5%，项目实施减少污染物排放，提升空气质量、城市景观和卫生环境的效果较为明显。根据评价方法，本项得3.75分，扣减1.25分。

⑤健全绿地养护长效机制：制定罗庄区绿地养护工作月历，虽定期召开绿地养护相关会议，但未能够定期对绿化养护的情况进行分析，结合居民需求，为今后绿地养护工作提供参照、未建立了绿化养护专业人员技术培训机制。根据评价方法，本项得1.67分，扣减3.33分。

⑥社会公众满意度：根据社会调查方案，对社会公众的进行纸质问卷调查，根据回收的100份有效问卷，社会公众对项目实施效果的整体满意度为86.67%。根据评价方法，本项得6.4分，扣减1.6分。

六、项目主要经验及做法

组织园林工人对绿化带、行道树、草坪、绿篱等进行修剪，控制杂草生长，保持绿地整洁；加强巡查做好病虫害监控防治工作，适时科学用药，剪除病虫害枝条，对道路绿化带、人行道树进行喷淋；实行园林精细化管理，着力解决因“土”致“脏”、

因“破”致“乱”等问题，对零星空地及部分缺株断垄的地方进行苗木补栽，提升城市环境质量，增强人民群众的获得感和幸福感。

七、项目存在的主要问题

1. 项目绩效指标不够明确

项目虽设置绩效目标，但个别指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现，如数量指标——绿地面积达到预期目标。

2. 管理制度不健全

项目实施单位依据项目绿化养护月历执行，未制定具体业务管理制度，对项目执行的流程及质量控制进行有效管理，仅注重对园林养护公司考核通报，未对其后期整改进行动态跟踪管理。

3. 园林绿化养护质量、民生热线问题处置有待提高

辖区内草坪、地皮生长旺盛，色泽正常，但个别道路绿化带有杂草、死树、枯树未清理，园林绿化养护质量有待提高；2020年智信平台接受1794件民生热线问题，按时处置1786件，超时处置8件，处置时效有待提高。

4. 效益、效果有待提高

根据现场调研及问卷调查结果显示，罗庄区园林绿化养护为市民提供整洁、舒适、优美的休憩场所、文娱场所，改善城市环境、生态卫生环境等效果有待提高；虽建立绿地养护长效机制，但机制不够健全，未规范对绿化养护专业人员技术培训及日常养护情况分析，未对后期养护工作提供参考。

八、意见建议

1. 强化和完善绩效目标设置

绩效目标设置是预算绩效管理的基础和重要环节，也是预算资金安排的前提条件。一是合理设置绩效目标。专项资金总体绩效目标应体现专项设立的政策目标，明细项目绩效目标应与专项资金支出内容相符，预期的产出和效果目标与预算资金相匹配，符合正常业绩水平。二是明确反映绩效目标。预算单位应分解细化各项工作要求，结合实际情况，全面设置绩效目标。绩效目标中应当包含能够明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会、经济、生态效益、可持续影响效果及满意度等指标，且绩效目标清晰、量化、可衡量。

2. 完善和优化运行监控管理

建立健全园林绿化养护项目相关业务管理制度，根据项目实施制定切实可行的业务管理制度，细化工作要求和执行标准，规范项目执行。

3. 提升项目产出水平

加强园林绿化养护工作过程的质量把控，定期进行监督、检查、评价，及时发现养护管理过程中存在的问题并予以解决，从而提高园林绿化养护质量；优化民生热线处置环节，实行人员责任制，认真梳理、发现问题、及时纠正，提高工作效能。

4. 持续推动园林绿化养护效益增加

加强城市园林绿化建设，建构与当地生活环境气候相适应的植被地，合理的进行规划，凸显城市品位、格调及特色。